

UAB "Šilutės polderiai", j. k. 177002890

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Aukštumalės g. 5, Šilutė, LT-99132

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

PATVIRTINTA

2020 m. 04 mėn. 23 d.

Protokolo Nr. 1

2019 M. gruodžio mėn. 31 d. BALANSAS

2020-02-07 Nr.

(ataskaitos sudarymo data)

2019 metų

(ataskaitinis laikotarpis)

EURAI

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1.	472527	402939
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1.1.	175	875
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga			
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		175	875
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	1.2.	455149	395221
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		148080	153442
2.3.	Mašinos ir įranga		80996	71872
2.4.	Transporto priemonės		194389	143109
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		31684	26798
2.6.	Investicinis turtas			
2.6.1.	Žemė		-	-
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai			
3.	FINANSINIS TURTAS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vieno metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	1.3	17203	6843
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		17203	6843
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2.	1346560	651839
1.	ATSARGOS		43894	155788
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	2.1.	34792	49258
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			63026
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai	0	9102	43504
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	2.2.	216346	242076
2.1.	Pirkėjų skolos		216346	242046
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			

2.4.	Kitos gautinos sumos(mokesčių permokos, iš anksto sumokėtas PM)			30
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	2.4.	1086320	253975
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	2.5; 0	40548	250675
	TURTO IŠ VISO		1859635	1305453
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	3.	859392	824798
1.	KAPITALAS	3.1.	704498	704498
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		704498	704498
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		57753	55149
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	3.2.	57753	55149
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Įstatinio kapitalo didinimui			
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	3.3.	97141	65151
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		80200	52073
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		16941	13078
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS			
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	4.	1000243	480655
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	4.1.	121209	117170
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		121209	117170
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		879034	363485
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	4.1.	14650	13740
2.3.	Gauti avansai			23700
2.4.	Skolos tiekėjams	4.2.	470895	195739
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai	4.2.	13891	
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	4.3.	137885	53028
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	4.4.	241713	77278
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		1859635	1305453

Direktorius

Arūnas Jagminas

Vyriausioji buhalterė

Kristina Gudaitienė

UAB "Šilutės polderiai", į. k. 177002890

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Aukštumalės g. 5, Šilutė, LT-99132

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

PATVIRTINTA
2020 m. 04 mėn. 23 d.
Protokolo Nr. 1

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2020-02-07 Nr.

(ataskaitos sudarymo data)

2019 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

EURAI

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	5.1	7042471	3748245
2.	Pardavimo savikaina	5.2	(6555886)	(3360270)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		486585	387975
5.	Pardavimo sąnaudos	5.3	(46105)	(14874)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	5.3	(336256)	(314291)
7.	Kitos veiklos rezultatai	5.4	970	14000
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos			
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	5.5	(8503)	(8771)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	5.6	96691	64039
14.	Pelno mokestis		(16491)	(11966)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		80200	52073

Direktorius

(parašas)

Arūnas Jagminas

Vyriausioji buhalterė

(parašas)

Kristina Gudaitienė

UAB "Šilutės polderiai"

I.k. 177002890, Aukštumalės g.5, Šilutė

PATVIRTINTA

2020 m. 04 mėn. 23 d.

Protokolo Nr. 1

2019 M. GRUODZIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2020 m. vasario mėn. 07 d. Nr.

2019 m.

Eurai

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Konvertavimo iš LTL į EUR apvalinimo klaida	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomas atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	704498					52533			52314	809345
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										-
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	704498	-	-			52533			52314	809345
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									52073	52073
10. Dividendai									(36620)	(36620)
11. Privalomas rezervas						2616			(2616)	-
12. Sudaryti rezervai										-
13. Panaudoti rezervai										-

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Konvertavimo iš LTL į EUR apvalinimo klaida	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įst. įmo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)										
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
16. Įnašai nuostoliams padengti										-
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	704498	-	-	-	-	55149	-	-	65151	824798
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)										-
23. Dividendai									80200	80200
24. Kitos išmokos									(45606)	(45606)
25. Sudaryti rezervai									(2604)	(2604)
26. Panaudoti rezervai							2604			2604
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	704498	-	-	-	-	57753	-	-	97141	859392

Direktorius

Arūnas Jagminas
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

Kristina Gudaitienė
(vardas ir pavardė)

UAB "Šilutės polderiai", į.k 177002890

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Aukštumalės g.5, LT-99132 Šilutė, VĮ Registrų centras

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

PATVIRTINTA
2020 m. 04 mėn. 23 d.
Protokolo Nr. 1

2019 m. gruodžio 31 d. pinigų srautų ataskaita

2020 m. vasario 07 d. Nr.

(ataskaitos sudarymo data)

2019-01-01-2019-12-31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		8614811	4609845
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		8614185	4609845
1.1.2.	Kitos įplaukos		626	
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(7535682)	(4198550)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(5558804)	(2694332)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(1205002)	(1029952)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(763463)	(445762)
1.2.4.	Kitos išmokos		(8412)	(28504)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		1079129	411295
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(171120)	(116169)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		970	16940
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		-	-
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(170150)	(99229)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		(44073)	(29670)
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		(44073)	(29670)
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(32561)	(37785)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			

3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(32561)	(37785)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(4580)	(14751)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(8510)	(8454)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(19471)	(14580)
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(76634)	(67455)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		832345	244611
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		253975	9364
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		1086320	253975

Direktorius

Arūnas Jagminas

Vyr. buhalterė

Kristina Gudaitienė

UAB „ŠILUTĖS POLDERIAI“
Aukštumalės g. 5, LT-99132 Šilutė
Įmonės kodas 177002890, PVM mokėtojo kodas LT770028917

**2019 METŲ FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I BENDROJI DALIS

Šilutės valstybinė melioracijos ir eksploatacijos įmonė įregistruota 1990 m. lapkričio mėn. 15 d. VĮ registru centro Klaipėdos filiale. Bendrovės registravimo pažymėjimas pakeistas 2005 m. rugsėjo 7 d., keičiant bendrovės pavadinimą į UAB „Šilutės polderiai“, valstybės įmonėje Registru centre, reg. Nr. 069678.

Bendrovė dukterinių įmonių neturi, nėra įsteigusi nei filialų, nei atstovybių.

Bendrovės veikla skirstoma į tipinę veiklą ir netipinę veiklą.

Bendrovės tipinės (pagrindinės) veiklos objektai:

- polderių sistemų aptarnavimas;
- siurblių priežiūra, remontas ir rekonstrukcija;
- sausinamojo tinklo priežiūra, remontas ir rekonstrukcija, kelių priežiūra, remontas, rekonstrukcija;
- kitų hidrotechninių įrenginių priežiūra, remontas ir rekonstrukcija.

Bendrovės netipinė veikla skirstoma į kitą veiklą bei finansinę ir investicinę veiklą.

Bendrovės kita veikla:

- transporto ir mechanizmų nuoma;
- elektros energijos ir GSM paslaugų perpardavimas.

Bendrovės finansinė ir investicinė veikla – paskolos, lizingo (finansinės nuomos, palūkanų) mokėjimai, gautos banko palūkanos, sumokėti delspinigiai.

Bendrovės neįprastinė veikla registruojama pagautės ir netekimų straipsniuose. Šiuose straipsniuose parodomi tik atsitiktiniai įvykiai, kurie gali atsirasti dėl nebūdingų tai vietai gamtos reiškinių ar kitų aplinkybių, nepriklausančių nuo bendrovės veiklos ir kurių pasikartojimo tikimybė labai maža.

Svarbi sąlyga bendrovės pagrindinei veiklai yra klimatinės oro sąlygos, nuo kurių priklauso pagrindinės veiklos pajamos.

2019 metų gruodžio 31 d. bendrovėje dirbo 88 darbuotojai, 2018 m. gruodžio 31 d. – 83 darbuotojai.

Informacija apie įmonės darbuotojus

Rodikliai	Per ataskaitinį laikotarpį	Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį
------------------	-----------------------------------	--

Vidutinis darbuotojų skaičius, vnt.	97	88
Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis, eur.	1002	705

Atkreipiame dėmesį, kad vertinant vidutinio mėnesinio darbo užmokesčio pokytį, reikia įvertinti tai, kad dėl mokestinių įstatymų pakeitimo poveikio 2019 metais darbuotojams priskaičiuojamas darbo užmokestis didėjo koeficientu 1,289.

II APSKAITĄ REGLAMENTUOJANTYS TEISĖS AKTAI, APSKAITOS POLITIKOS PRINCIPAI IR APYSKAITINIS ĮVERTINIMAS

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- Verslo apskaitos standartus;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą,
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Bendrovės finansiniai metai trunka 12 mėnesių. Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31d. Bendrovės apskaita tvarkoma dvejybinio įrašu.

Balanse parodomas visas bendrovės turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną.

Pelno (nuostolių) ataskaita yra sudedamoji metinių finansinių ataskaitų dalis, kurioje pateikiami ir palyginami su ankstesnių laikotarpių informacija susiję duomenys, iš kurių galima spręsti apie bendrovės veiklos rezultatus. Pelno (nuostolių) ataskaitoje parodomos bendrovės pajamos ir sąnaudos. Pagal jas apskaičiuojamas pelnas ir nuostoliai, susiję su įprastine bendrovės veikla bei ypatingaisiais straipsniais.

Klaida bendrovėje laikoma esmine klaida ir metinėse finansinėse ataskaitose straipsnis laikomas reikšmingu, kai jų suma yra didesnė nei 0,5 procentai metinėse finansinėse ataskaitose pateikiamų pardavimo pajamų (pajamos 7 042 tūkst. Eur). Esminės klaidos dydis 35 tūkst. Eur.

Bendrovė, tvarkydama apskaitą ir sudarydama metinių finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi visais Verslo apskaitos standartais.

Atskirų apskaitos objektų (materialiojo, nematerialiojo ir finansinio turto, nuosavo kapitalo, įsipareigojimų, pajamų ir sąnaudų) įvertinimo būdai ir metodai nustatyti atitinkamą objektą reglamentuojančiuose bendrovės apskaitos politikos tvarkose. 2019 m. apskaitos politikos pakeitimų nebuvo (šiuo metu atnaujinama apskaitos politika).

Balanse turto, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų eilutėse likučiai pateikiami palyginimui su praėjusiais finansiniais metais ir lyginamoji praėjusių finansinių metų informacija yra pateikiama tokia kaip ir finansiniai metai.

Bendrovėje pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu: apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Paslaugų teikimo pajamos bendrovėje laikomos atsižvelgiant į tai, ar paslaugų teikimo rezultatas gali būti patikimai įvertintas, sandoris baigtas arba jo įvykdymo laipsnis iki balanso sudarymo datos gali būti patikimai įvertintas. Pajamomis laikomas tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Pajamos įvertinamos tikrąją verte. Ataskaitose pateikiamos grynosios pardavimo pajamos.

Paslaugų teikimo pajamos pripažįstamos tik tais atvejais, kai tikimasi, kad už suteiktas paslaugas bus gauta ekonominės naudos.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos patikimai įvertinamos tikrąją verte.

Veiklos sąnaudos atspindi per ataskaitinį laikotarpį patirtas išlaidas, susijusias su tipine bendrovės veikla. Veiklos sąnaudoms priskiriamos administracinės sąnaudos.

Atidėtas pelno mokestis yra paskaičiuojamas naudojant mokesčio tarifus, galiojančius ar patvirtintus balanso sudarymo dieną ir kuriuos tikimasi taikyti atidėto pelno mokesčio turto realizavimo ar atidėtų mokesčių įsipareigojimų įvykdymo laikotarpiu.

III AIŠKINIMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabos grupuojamos pagal finansinių atskaitų – balanso, pelno (nuostolių), nuosavo kapitalo pokyčių straipsnius.

Aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Aiškinamojo rašto pastabos numeris yra nurodomas prie finansinės ataskaitos straipsnio, kurį ji paaiškina.

0. Informacija apie praėjusių finansinių metų duomenų pergrupavimą

Buvo pergrupuoti žemiau nurodyti praėjusių finansinių metų balanso straipsniai:

Straipsnis	Suma praėjusių metų finansinėse ataskaitose	Straipsnio suma po patikslinimo	Skirtumas
B.1.7 Sumokėti avansai	49847	43504	-6343
C. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	244332	250675	6343

Žemiau lentelėse informacija apie praėjusių finansinių metų duomenis naudojama suma po patikslinimo.

1. ILGALAIKIS TURTAS

1.1. Nematerialusis turtas.

2019 metais bendrovė nematerialaus turto neįsigijo. Nematerialaus turto amortizacija per metus yra 700 eurų.

Nematerialiojo turto pokyčiai, amortizacija.

Nematerialusis turtas						
Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	(Eur)	
					Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje					875	875
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					2100	2100
Finansinių metų pokyčiai:						
- turto įsigijimas						0
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kita + / (-)						0
Finansinių metų pabaigoje	0	0	0	0	2100	2100
b) Amortizacija –						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					1225	1225
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų amortizacija					700	700
- atstatantys įrašai (-)						0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kita + / (-)						0
Finansinių metų pabaigoje	0	0	0	0	1925	1925
c) Vertės sumažėjimas						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						0
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų vertės sumažėjimas						0
- atstatantys įrašai (-)						0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kita + / (-)						0
Finansinių metų pabaigoje	0	0	0	0	0	0
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)	0	0	0	0	175	175

1.2. Materialusis turtas.

Nuo 2015-08-01 d. remiantis direktoriaus įsakymu 2015-07-28 Nr. V-48 bendrovėje nustatyta minimali ilgalaikio turto vertė yra 590 eurų.

Vadovaujantis 2019 m. spalio 10 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-52, atlikta metinė ilgalaikio turto inventorizacija 2019 m. lapkričio 30 d.

Ilgalaikiu materialiuoju turto bendrovėje laikomas šis turtas: pastatai ir statiniai, mašinos ir įranga, transporto priemonės, kiti įrenginiai, prietaisai, įrankiai.

Ilgalaikio materialiojo turto pokyčiai ir nusidėvėjimas.

Ilgalaikis materialusis turtas								(Eur)
Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		153442	71872	143110	26798			395222
a) Įsigijimo savikaina								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		338551	596265	418350	75762			1428928
Finansinių metų pokyčiai:								
- turto įsigijimas			40500	101134	18475			160109
- perleistas ir nurašytas turtas (-)			-52293	-7608	-1722			-61623
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
Finansinių metų pabaigoje	0	338551	584472	511876	92515	0	0	1527414
b) Perkainojimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								0
Finansinių metų pokyčiai:								
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)								0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
Finansinių metų pabaigoje	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Nusidėvėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		185109	524392	275240	48965			1033706
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų nusidėvėjimas		5362	31375	49855	13587			100179
- atstatantys įrašai (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)			-52291	-7608	-1721			-61620
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
Finansinių metų pabaigoje	0	190471	503476	317487	60831	0	0	1072265
d) Vertės sumažėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								0
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų vertės sumažėjimas								0
- atstatantys įrašai (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto								0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
Finansinių metų pabaigoje	0	0	0	0	0	0	0	0
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	0	148080	80996	194389	31684	0	0	455149
(a) + (b) - (c) - (d)								

Ataskaitiniais įsigytas turtas įsigijimo savikaina, kuri viršija 4000 eurų:

Pavadinimas	Įsigijimo savikaina, eur.
Sunkvežimis MAN TGA 33.350,	40000
Toyota Land Cruiser	31735,54
New Holland B115C	20000
Sunkvežimis Renault Midlum	19500
Vikšrinis ekskavatorius Case CX210B,	14500
Adatiniai metaliniai filtrai su dyzeliniu siurbliu.	11000
VOLVO S+XC70	5000
Opel Vivaro	4900

Bendrovėje naudojamas visiškai nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas.

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Pastatai ir statiniai	714
Mašinos ir įrengimai	317872
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	39744
Transporto priemonės	129596

Įmonės turtas, įsigytas pagal lizingo sutartis.

Ilgalaikis materialusis turtas, įsigytas pagal lizingo (finansinės nuomos) sutartis

Turto grupės pavadinimas	Likutinė vertė (Eur)
Transporto priemonės	54 887

Informacija apie turtą, kuris įkeistas bankams.

Turto pavadinimas	Įsigijimo savikaina, Eur	Likutinė vertė, Eur
Sandėlis Ž. Naumiestis 858,30 kv. m	53 702	17 912
Mechaninės dirbtuvės 641,72 kv. m.	197 906	90 177
Garažas 318,37 kv. m.	1	0,29
Naftos produktų sandėlis 161,78 kv. m.	-	0,29
Cemento sandėlis 21,66 kv. m.	3 360	1 415
Sargo namelis 4,12 kv. m.	714	0,29
Kiemo statiniai	1	0,29
Žemės sklypas 3,8308 ha, nuomos teise pagal 2004-04-14 nuomos sutartį Nr. N88/2004-78	-	-
Viso	255 684,00	109 505,16

1.3 Kitas ilgalaikis turtas (atidėtojo pelno mokesčio turtas).

Jei turto ar įsipareigojimo balansinė vertė skiriasi nuo jo mokesčio bazės, apskaičiuojant pelno mokestį atsiranda nuolatiniai ir laikinieji skirtumai. Apmokestinamieji laikinieji skirtumai sukuria atidėtojo mokesčio įsipareigojimą, o įskaitomieji laikinieji skirtumai – atidėtojo mokesčio turtą. Atidėtas pelno mokestis yra paskaičiuojamas naudojant mokesčio tarifus, galiojančius ar patvirtintus balanso sudarymo dieną ir kuriuos tikimasi taikyti atidėto pelno mokesčio turto realizavimo ar atidėtų mokesčių įsipareigojimų įvykdymo laikotarpiu.

Pagrindiniai laikinieji skirtumai atsiranda dėl sukauptų sąnaudų. Tarifai, galiojantys ar patvirtinti balanso sudarymo dieną yra naudojami atidėto pelno mokesčio paskaičiavimui.

Straipsnis	2019 m.	2018 m.
Atidėtojo pelno mokesčio turto judėjimas		
Likutis metų pradžioje	6843	6916
Ataskaitinių metų pokytis:		
Dėl sukauptų nepanaudotų atostoginių sąnaudų	10360	73
Likutis metų pabaigoje	17203	6843
t.sk.		
Dėl sukauptų nepanaudotų atostoginių sąnaudų	17203	6843

2. TRUMPALAIKIS TURTAS

2.1. Atsargos.

Atsargomis laikomas bendrovės trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus. Atsargomis bendrovėje laikomas šis trumpalaikis turtas: žaliavos ir medžiagos, kuras ir degalai, inventoriūs ir spec. rūbai. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas nuolat. Buhalterinės apskaitos sąskaitose registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija. Inventorizacija atlikta 2019-10-10 dienos direktoriaus įsakymu Nr. V-52, 2019-11-30 dienai.

Atsargų detalizacija.

Straipsniai	Likutis 2019-12-31, Eur	Likutis 2018-12-31, Eur	Likučio pasikeitimas, %
Statybinės medžiagos	20 960	32 922	-36
Atsarginės dalys	289	3 263	-91
Spec. rūbai ir kt. mažavertis inventoriūs	4 645	5 774	-20
Elektros prekės	630	524	20
Kuras ir tepalai	8 269	6 775	22
Nebaigta gamyba	-	63026	-
Viso	34 792	112 284	-69

Bendrovės sumokėti avansai tiekėjams.

	Likutis 2019-12-31, Eur	Likutis 2018-12-31, Eur	Likučio pasikeitimas, %
UAB "Naujieji ženklai"	-	2152	-
UAB "Argilla"	-	17000	-
MB „Žalia žolytė“	-	15000	-
UAB „Intrac Lietuva“	-	8428	-
UAB „Vlatausa“	1130	-	-
UAB „Audito tikslas“	1210	-	-
Artūras Juočas	6000	-	-
Kiti avansai	762	924	
Viso	9102	43504	-79

2.2. Per vienus metus gautinos sumos.

Šiame straipsnyje apskaitomos sumos yra atvaizduotos skolų nominalia verte, įvertinus jų gražinimo tikimybę.

Skolų grupė	Likutis 2019-12-31, Eur	Likutis 2018-12-31, Eur	Likučio pasikeitimas, %
Pirkėjų įsiskolinimas	216 346	242 046	-11
Kitos gautinos skolos (permoka VMI)	-	30	-
Viso	216 346	242 076	-11

Pirkėjų įsiskolinimų detalizacija.

Pirkėjo pavadinimas	Balansinė vertė, Eur
Šilutės rajono savivaldybės administracija	80 644
Melioracijos sistemų naudotojų asociacija "Dvarapiėvis"	66 263
Kauno rajono savivaldybės administracija	20 666
"Juknaičių bendruomenė"	48 773
Viso	216 346

2.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Rodikliai	Likutis 2019-12-31, Eur	Likutis 2018-12-31, Eur	Likučio pasikeitimas, %
Kasa	248	449	-45
Atsiskaitomoji sąskaita	1 086 072	253 526	328
Viso	1 086 320	253 975	283

2.5. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos.

Į ateinančiųjų laikotarpių sąnaudas įeina ir bendrovės transporto priemonių įprastinis draudimas už 2 683 Eur.

Sukauptos pajamos, tai dalinai atlikti darbai pagal pasirašytas Rangos darbų sutartis, bet nepasirašyti užsakovo atliktų darbų aktai ir neišrašytos PVM sąskaitos-faktūros už 35 336 Eur ir sukauptos pajamos už suteiktas paslaugas 2 529 Eur.

3. NUOSAVAS KAPITALAS

3.1. Kapitalas.

2019 m. Bendrovės įstatinis kapitalas didintas nebuvo ir 2019 gruodžio 31 d. sudarė 704498 Eur.

Pagrindiniai akcininkai yra Lietuvos Respublikos žemės ūkio ministerija – 81,02 % emitento įstatinio kapitalo tai 570 820 Eur, kiti akcininkai fiziniai asmenys turintys 18,98 % emitento įstatinio kapitalo tai 133 678 Eur.

3.2. Rezervai.

2018-12-31 privalomasis rezervas buvo 55 149 Eur, o 2019-12-31 yra 57 753 Eur (padidėjo 2 604 eurus).

3.3. Nepaskirstytas pelnas.

2019 m. pelno (nuostolių) paskirstymo projektas.

Pelno paskirstymo projektas

Straipsniai	Suma (Eur)
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje	16941
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	80200
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	97141
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas	97141
Pelno paskirstymas:	
- į įstatymo numatytus rezervus	4812
- į kitus rezervus	
-dividendai valstybei	45485
-dividendai fiziniams asmenims	10655
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	36189

4. MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI.

4.1. Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai.

Skolų, įsipareigojimų grupė	Likutis 2019-12-31, Eur	Likutis 2018-12-31, Eur	Likučio pasikeitimas, %
UAB „Medicinos bankas“ kreditinė linija	107 990	107 990	0
UAB „Medicinos bankas“ lizingas	13 219	9 180	44
Viso	121 209	117 170	3

Sumų kurias įmonė turi gražinti vėliau kaip po penkerių metų nėra.

4.2. Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai.

Skolų, įsipareigojimų grupė	Likutis 2019-12-31, Eur	Likutis 2018-12-31, Eur	Likučio pasikeitimas, %
UAB „Medicinos bankas“ lizingas	14 650	13 740	7

Skolos tiekėjams už prekes	470 895	195 739	141
Pelno mokesčio įsipareigojimai	13 891	-	-
Viso	499 436	209 479	139

2018-02-01 d. pasirašyta Kredito linijos sutartis Nr. LOAN_281848 su UAB „Medicinos bankas“, atidaryta kredito linija 108 000 Eur. Paskolos gražinimo terminas 2021 m. sausio 31 d.

2018-08-08 d. pasirašyta lizingo sutartis Nr. LIZ_289125 su UAB „Medicinos bankas“ dėl Renault Kerax 6x4 savivarčio su kranu. Lizingo sutartis galioja iki 2020-08-10. Finansuojama suma 27 500 Eur.

2019-03-29 d. pasirašyta lizingo sutartis Nr. LIZ_301365 su UAB „Medicinos bankas“ dėl Lengvojo automobilio Toyota Land Cruiser. Lizingo sutartis galioja iki 2023-04-30. Finansuojama suma 29 000 Eur.

Skolų tiekėjams detalizacija.

Eil. Nr.	Tiekėjo pavadinimas	Visa skola, Eur
1	UAB "Kavesta"	230 309
2	UAB "Stamela"	116 639
3	UAB "Ignalinos melioracija"	40 000
4	MB "Žalia žolytė"	21 827
5	UAB "Eltalis" ir Ko	21 624
6	AB "Energijos skirstymo operatorius"	14 056
7	UAB "Elektrum Lietuva"	11 548
8	UAB "Įtampa"	10 000
9	Skolos kitiems tiekėjams	4 892
	Viso	470 895

Pradelstos mokėtinos skolos yra 71 201 Eur.

4.3. Per vienus metus mokėtinos sumos su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.

Skolų, įsipareigojimų grupė	Likutis 2019-12-31, Eur	Likutis 2018-12-31, Eur	Likučio pasikeitimas, %
Atostoginių kaupiniai	114 684	52 506	118
Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	23 201	522	4 345
Viso	137 885	53 028	160

4.4. Per vienus metus kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai.

Skolų, įsipareigojimų grupė	Likutis 2019-12-31, Eur	Likutis 2018-12-31, Eur	Likučio pasikeitimas, %
Mokėtinas PVM	239 263	77 278	210
Aplinkos teršimo ir turto mokesčiai	2 173	-	-
Neišmokėti dividendai fiziniams asmenims	277	-	-
Viso	241 713	77 277	178

5. PAAIŠKINIMAI APIE 2019 METŲ PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITĄ.

5.1. Pardavimo pajamos.

Bendrovės pardavimo pajamų detalizavimas.

Veiklos šaka	Pajamos 2019-12-31, Eur	Pajamos 2018-12-31, Eur	Pasikeitimas, %
Rangos darbų (melioracijos įrenginių eksploatacija ir remontas, kelių remontas ir kt. darbai) su subranga	7 012 831	3 741 306	87
Suteiktų paslaugų pajamos	27 658	1 265	2 086
Medžiagų pardavimo pajamos	1 982	5 674	-65
Viso	7 042 471	3 748 245	88

2019 metais, palyginus su praėjusiais metais, pardavimo pajamos padidėjo 3 294 226 Eur, kadangi buvo laimėti pelningesni rangos darbų konkursai.

5.2. Pardavimo savikaina.

Bendrovės pardavimo savikainos detalizavimas.

Veiklos šaka	Savikaina 2019-12-31, Eur	Savikaina 2018-12-31, Eur	Pasikeitimas %
Rangos darbų (melioracijos įrenginių eksploatacija ir remontas, kelių remontas ir kt. darbai) su subranga	6 555 131	3 353 487	95
<i>t.sk.</i>			
<i>Subrangos sąnaudos</i>	<i>3248248</i>	<i>964374</i>	<i>237</i>
<i>Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos</i>	<i>1060152</i>	<i>914437</i>	<i>16</i>
<i>Tiesioginės medžiagų sąnaudos</i>	<i>1345951</i>	<i>652629</i>	<i>106</i>
Suteiktų paslaugų savikaina	440	5 674	-92
Medžiagų pardavimo savikaina	315	1 109	-71
Viso	6 555 886	3 360 270	95

5.3. Veiklos pardavimo sąnaudos.

Bendrovės veiklos pardavimo sąnaudų detalizavimas.

Straipsniai	Sąnaudos 2019-12-31, Eur	Sąnaudos 2018-12-31, Eur	Pasikeitimas, %
Papildomos sodros įmokos iki MMA	3 721	4 806	-23
INT amortizacija (ISO)	350	-	-
Dalyvavimo konkurse išlaidos	14 534	10 068	44
Kitos pardavimo sąnaudos	27 500	-	-
Viso	46 105	14 874	210

5.3. Veiklos bendrosios ir administracinės sąnaudos.

Bendrovės veiklos bendrųjų ir administracinių sąnaudų detalizavimas.

Straipsniai	Sąnaudos 2019-12-31, Eur	Sąnaudos 2018-12-31, Eur	Pasikeitimas, %
Darbo užmokesčio ir sodros sąnaudos	228 516	217 797	5
Žalos atlyginimas	14 176	14 342	-1
Atlygis valdybos nariams	1 498	2 259	-34
Turto draudimo sąnaudos	4 444	8 381	-47
Kuro sąnaudos	11 213	5 237	114
Patalpų išlaikymo sąnaudos (elektra, vanduo)	11 840	6 186	91
IMT nusidėvėjimas	3 302	3 208	3
Nekilnojamo turto mokestis	743	737	1
Aplinkos taršos mokestis	1 973	2 162	-9
Kitų mokesčių sąnaudos (aplinkos tarša, vinjetės, registrų centro išrašai)	6 089	4 335	40
Kitos (banko komisiniai, ryšių, priešgaisrinės apsaugos, kanceliarinės)	52 462	49 647	6
Viso	336 256	314 291	7

Lyginant su praėjusiais metais bendrovės veiklos bendrosios ir administracinės sąnaudos padidėjo 17 571 Eur.

5.4. Kitos veiklos pajamos

Čia apskaitytas krovinio automobilio pardavimo rezultatas +970 Eur.

5.5. Finansinė ir investicinė veikla.

Palūkanų ir kt. panašių sąnaudų detalizavimas

Rodikliai	2019 m., Eur	2018 m., Eur	Pasikeitimas, %
Palūkanų sąnaudos ir kt. panašios sąnaudos	8 503	8 771	-3
Viso	8 503	8 771	-3

5.6. Finansinių metų pelnas (nuostoliai).

Straipsnis	2019 m., Eur	2018 m., Eur	Pasikeitimas, %
Finansinių metų pelnas prieš apmokestinimą	96 691	64 039	51
Einamųjų metų pelno mokestis	26 851	11 893	126
Atidėtas pelno mokestis	-10 360	73	-14 092
Grynasis pelnas (nuostoliai)	80 200	52 073	54

6. SANDORIAI SU ĮMONĖS VADOVAIS.

Sandoriai su įmonės vadovais.

Rodikliai	2019 m.	2018 m.
Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo užmokesčiu: 1. Vadovams, Eur	68 108	59 210
Vidutinis vadovų skaičius per metus, vnt.	2	2

7. POBALANSINIAI ĮVYKIAI.

Reikšmingų įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti reikšmingą įtaką bendrovės finansinės atskaitomybės vartotojų galimybei priimti sprendimus, po finansinių ataskaitų sudarymo datos bendrovėje nebuvo.

8. FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMAS.

UAB „Šilutės polderiai“ apyvartinės lėšos laikomos trijų skirtingų bankų, kurių patronuojantys bankai įsikūrę skirtingose valstybėse - AB Šiaulių bankas KAC, AB SEB bankas ir UAB „Medicinos bankas“.

Einamosioms sąskaitoms atidaryti pasirinkti bankai, kurių ilgalaikio skolinimosi reitingai yra ne žemesni, nei aukštesnio investicinio reitingo (A3 ir A).

Terminuoto indėlio niekada neturėjome ir neturime, todėl rizikos nėra.

Pavojaus neatgauti piniginių lėšų už atliktus Rangos darbus (užsakovas Šilutės rajono savivaldybė) minimali, nes kad ir vėluodama Šilutės r. savivaldybės administracija, už darbus atsiskaito.

Bendrovė investicinės veiklos nevykdo, todėl rizikos nėra.

Eil. Nr.	Rodiklis	Reikšmė	2019 m.	Pastaba
1	Bendrasis likvidumo koeficientas	$1,2 \leq X \leq 2$	1,5	Parodo gebėjimą grąžinti skolas - reikšmė teigiama
2	Įsiskolinimo koeficientas	$0,4 \leq X \leq 0,6$	0,5	Turto dalis įsigyta už skolas - reikšmė teigiama
3	Bendrasis pelningumas, proc.	$0,1 \leq X$	6,9	Apibūdina veiklos rezultatus - reikšmė teigiama

Direktorius

Arūnas Jagminas

Vyriausioji buhalterė

Kristina Gudaitienė